



上海凯宝药业股份有限公司

2019 年第三季度报告

2019-079

2019 年 10 月

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人穆竟伟、主管会计工作负责人任立旺及会计机构负责人(会计主管人员)张育琴声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	2,773,254,323.03	2,747,388,592.99	0.94%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,532,326,770.01	2,485,128,992.94	1.90%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	275,480,461.94	13.24%	1,063,361,274.23	-7.53%
归属于上市公司股东的净利润（元）	55,299,739.61	-0.03%	208,297,435.12	-12.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	48,716,047.79	2.68%	193,718,163.06	-13.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	176,370,602.62	-2.44%
基本每股收益（元/股）	0.0519	0.00%	0.1956	-12.64%
稀释每股收益（元/股）	0.0519	0.00%	0.1956	-12.64%
加权平均净资产收益率	2.19%	-0.05%	8.18%	-1.56%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-9,371.41	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,009,323.74	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	9,593,007.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,789,204.30	
减：所得税影响额	2,802,891.84	

合计	14,579,272.06	--
----	---------------	----

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	37,612	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
穆来安	境内自然人	30.01%	321,580,740			
新乡市凯谊实业有限公司	境内非国有法人	8.26%	88,470,019			
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.90%	31,053,880			
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	1.36%	14,525,819			
穆竟男	境内自然人	0.77%	8,211,182			
穆竟伟	境内自然人	0.66%	7,041,000	5,280,750		
刘宜善	境内自然人	0.49%	5,248,268			
杜发新	境内自然人	0.48%	5,110,000			
苗增全	境内自然人	0.40%	4,298,643			
陈丽娟	境内自然人	0.40%	4,280,700			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
穆来安	321,580,740	人民币普通股	321,580,740			
新乡市凯谊实业有限公司	88,470,019	人民币普通股	88,470,019			
中央汇金资产管理有限责任公司	31,053,880	人民币普通股	31,053,880			

中国证券金融股份有限公司	14,525,819	人民币普通股	14,525,819
穆竞男	8,211,182	人民币普通股	8,211,182
刘宜善	5,248,268	人民币普通股	5,248,268
杜发新	5,110,000	人民币普通股	5,110,000
苗增全	4,298,643	人民币普通股	4,298,643
陈丽娟	4,280,700	人民币普通股	4,280,700
上海紫晨股权投资中心(有限合伙)	3,713,341	人民币普通股	3,713,341
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中穆来安、新乡市凯谊实业有限公司、穆竞男、穆竞伟为关联股东；刘宜善、杜发新、苗增全为新乡市凯谊实业有限公司股东。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司新乡市凯谊实业有限公司通过普通证券账户持有 78,470,019 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 10,000,000 股，实际合计持有 88,470,019 股；公司股东陈丽娟通过普通证券账户持有 0 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,280,700 股，实际合计持有 4,280,700 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

3、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
穆竞伟	5,280,750			5,280,750	高管锁定	高管锁定期止
王国明	1,693,380			1,693,380	高管锁定	高管锁定期止
刘绍勇	273,780			273,780	高管锁定	高管锁定期止
张连新	25,155			25,155	高管锁定	高管锁定期止
朱迎军	438,048			438,048	高管锁定	高管锁定期止
任立旺	1,440,894			1,440,894	高管锁定	高管锁定期止
合计	9,152,007	0	0	9,152,007	--	--

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

资产负债表部分

- 1.报告期内，货币资金较年初增长72.07%，主要原因是理财到期所致；
- 2.报告期内，预付账款较年初增长351.56%，主要原因是按合同预付款项等增加所致；
- 3.报告期内，其他应收款较年初增长424.97%，主要原因是备用金和计提银行利息增加所致；
- 4.报告期内，长期待摊费用较年初减少40.91%，主要原因是房屋装修费摊销所致；
- 5.报告期内，应付票据较期初减少100%，主要是应付票据到期所致；
- 6.报告期内，应付职工薪酬较年初增长39807.38%，主要是子公司员工工资尚未支付所致；
- 7.报告期内，递延所得税负债较年初增长100%，主要原因是公司金融资产公允价值变动产生的应纳税暂时性差异对企业所得税的影响所致；
- 8.报告期内，库存股较期初增长100%，主要是公司在二级市场上的回购公司股票所致。

利润表部分

- 1.2019年1-9月，其他收益较去年同期减少41.07%，主要是确认的与企业日常活动相关的政府补助减少所致；
- 2.2019年1-9月，投资收益较去年同期增长40.99%，主要是投资理财所致；
- 3.2019年1-9月，公允价值变动收益较去年同期增长4618.77%，主要是股票二级市场投资收益增加所致；
- 4.2019年1-9月，资产减值损失较去年同期减少227.71%，主要是计提应收账款坏账准备金减少所致；
- 5.2019年1-9月，资产处置收益较去年同期减少98.67%，主要是固定资产报废所致；
- 6.2019年1-9月，营业外收入较去年同期增长270.33%，主要是收到政府补助增加所致。

现金流量表部分

- 1.报告期内，投资活动产生的现金流量净额较去年同期增长177.60%，主要是理财产品投资减少所致；
- 2.报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增长61.61%，主要是公司回购公司股份所致；
- 3.报告期内，现金及现金等价物净增加额较去年同期增长83.57%，主要是投资到期所致。

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1.公司于2016年11月9日召开第三届董事会第十六次会议，审议通过《关于公司及子公司使用自有资金进行现金管理的议案》，经董事会授权，公司和上海凯宝股权投资管理有限公司（以下简称“子公司”）于2017年10月26日分别与北京汉富融

信资产管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“汉富融信”）签订了《昭阳增利9号私募投资基金基金合同》，上海凯宝投资7,000万元，子公司投资3,000万元，合计金额1亿元。2018年11月27日，该基金存续期限届满，基金管理人将其投资期延长6个月，即将该基金的期限调整为18个月，到期日为2019年4月27日。

公司与子公司分别于2019年4月30日、2019年6月12日收到兑付款，具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告。截止本公告日，公司及子公司共收到昭阳增利9号产品兑付款878.22万元。

2.经2016年8月19日召开的第三届董事会第十四次会议审议，公司与歌佰德生物签订《关于上海凯宝药业股份有限公司投资上海歌佰德生物技术有限公司增资协议书》，入股歌佰德生物。

2019年1月11日、2019年3月14日，上海宇斯投资咨询有限公司、上海爱珀尔投资管理有限公司、上海彩缘投资合伙企业（有限合伙）、上海浦轩投资管理有限公司四原告，就公司与第三人上海歌佰德生物技术有限公司签订的增资合同事项分别向上海市奉贤区人民法院提起诉讼，涉诉金额合计人民币3.24亿元(不含利息)。

2019年9月18日，公司收到上海市奉贤区人民法院《民事裁定书》（（2019）沪0120民初674号、（2019）沪0120民初675号、（2019）沪0120民初676号、（2019）沪0120民初5144号），裁定准许上述四原告撤诉。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
上海宇斯投资咨询有限公司、上海爱珀尔投资管理有限公司、上海彩缘投资合伙企业（有限合伙）、上海浦轩投资管理有限公司四原告，就公司与第三人上海歌佰德生物技术有限公司签订的增资合同的纠纷事项。	2019年09月18日	巨潮资讯网

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于2018年10月25日召开第四届董事会第五次会议，2018年11月13日召开2018年第一次临时股东大会审议通过了回购公司股份的相关事项，同意公司使用自有资金以集中竞价或其他法律法规许可的方式进行股份回购，回购股份使用的资金总额不超过人民币20,000万元（含）且不低于人民币10,000万元（含）。回购股份的价格不超过人民币6.00元/股（含），回购股份的实施期限为自股东大会审议通过回购股份预案之日起不超过12个月。

截至本报告期末，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份14,063,430股，占公司总股本的1.31%，最高成交价5.01元/股，最低成交价4.03元/股，成交总金额为65,339,777.95元（不含交易费用）。详见公司于2019年10月8日披露的《关于回购公司股份的进展公告》。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

五、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

六、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

七、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：上海凯宝药业股份有限公司

2019 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	941,336,256.12	547,054,013.76
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	308,013,217.97	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		84,281,154.84
衍生金融资产		
应收票据	270,100,985.24	262,766,472.64
应收账款	407,786,337.44	472,979,195.52
应收款项融资		
预付款项	80,885,618.43	17,912,681.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	25,184,761.85	4,797,351.88
其中：应收利息	7,335,232.69	3,979,947.62
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	177,153,322.01	173,351,041.20
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,931.08	596,458,271.76

流动资产合计	2,210,467,430.14	2,159,600,182.82
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	53,099,657.53	
可供出售金融资产		182,436,301.37
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	133,386,882.46	
投资性房地产		
固定资产	270,746,060.36	299,016,942.94
在建工程	55,193,224.33	54,270,681.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	40,924,048.47	42,119,583.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	277,195.05	469,099.44
递延所得税资产	9,159,824.69	9,475,801.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	562,786,892.89	587,788,410.17
资产总计	2,773,254,323.03	2,747,388,592.99
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		95,000.00

应付账款	54,983,682.38	64,154,977.70
预收款项	1,457,211.69	1,690,140.21
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	1,053,554.79	2,640.00
应交税费	26,040,013.01	33,547,355.29
其他应付款	133,289,726.47	135,664,311.01
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	216,824,188.34	235,154,424.21
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	23,226,252.10	27,105,175.84
递延所得税负债	877,112.58	
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,103,364.68	27,105,175.84
负债合计	240,927,553.02	262,259,600.05
所有者权益：		

股本	1,071,493,800.00	1,071,493,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,624,500.00	8,624,500.00
减：库存股	65,339,777.95	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	239,623,522.65	238,601,035.04
一般风险准备		
未分配利润	1,277,924,725.31	1,166,409,657.90
归属于母公司所有者权益合计	2,532,326,770.01	2,485,128,992.94
少数股东权益		
所有者权益合计	2,532,326,770.01	2,485,128,992.94
负债和所有者权益总计	2,773,254,323.03	2,747,388,592.99

法定代表人：穆竞伟

主管会计工作负责人：任立旺

会计机构负责人：张育琴

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	920,382,047.82	532,104,460.85
交易性金融资产	206,053,800.53	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		62,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	234,522,760.08	227,275,555.68
应收账款	339,889,289.04	421,158,619.10
应收款项融资		
预付款项	76,528,696.38	7,291,781.01
其他应收款	15,774,081.42	5,344,206.91
其中：应收利息	7,335,232.69	3,979,947.62
应收股利		
存货	142,682,558.12	133,211,683.55

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		500,000,000.00
流动资产合计	1,935,833,233.39	1,888,386,307.10
非流动资产：		
债权投资	53,099,657.53	
可供出售金融资产		182,436,301.37
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	255,151,308.41	255,151,308.41
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	133,386,882.46	
投资性房地产		
固定资产	212,670,558.34	239,802,870.97
在建工程	55,031,138.60	54,108,595.80
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	39,822,115.50	41,017,650.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	277,195.05	469,099.44
递延所得税资产	7,773,775.76	8,459,752.33
其他非流动资产		
非流动资产合计	757,212,631.65	781,445,578.98
资产总计	2,693,045,865.04	2,669,831,886.08
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		95,000.00
应付账款	37,265,485.89	24,958,596.07
预收款项	698,689.66	918,724.96
合同负债		
应付职工薪酬		
应交税费	22,747,277.52	31,774,010.75
其他应付款	95,647,745.31	115,015,092.70
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	156,359,198.38	172,761,424.48
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,293,117.75	13,569,083.17
递延所得税负债	671,140.58	
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,964,258.33	13,569,083.17
负债合计	168,323,456.71	186,330,507.65
所有者权益：		
股本	1,071,493,800.00	1,071,493,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	30,984,154.33	30,984,154.33
减：库存股	65,339,777.95	

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	239,623,522.65	238,601,035.04
未分配利润	1,247,960,709.30	1,142,422,389.06
所有者权益合计	2,524,722,408.33	2,483,501,378.43
负债和所有者权益总计	2,693,045,865.04	2,669,831,886.08

3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	275,480,461.94	243,279,844.32
其中：营业收入	275,480,461.94	243,279,844.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	221,187,184.35	189,445,711.26
其中：营业成本	48,161,916.12	46,376,417.17
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,102,023.87	1,931,353.66
销售费用	148,276,520.47	112,833,080.65
管理费用	16,550,745.99	30,391,602.06
研发费用	11,506,246.51	-2,731,271.90
财务费用	-5,410,268.61	644,529.62
其中：利息费用		
利息收入	5,450,728.94	-524,224.91
加：其他收益	1,968,582.90	4,259,994.42
投资收益（损失以“-”号填列）	2,824,837.31	2,581,272.31

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	621,433.77	2,086,095.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,521,724.85	3,163,102.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-24,166.21	-323,782.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	61,205,690.21	65,600,814.88
加：营业外收入	2,519,696.00	39,200.00
减：营业外支出	210,000.00	-223,782.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	63,515,386.21	65,863,797.32
减：所得税费用	8,215,646.60	10,549,307.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	55,299,739.61	55,314,490.13
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	55,299,739.61	55,314,490.13
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	55,299,739.61	55,314,490.13
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其		

他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	55,299,739.61	55,314,490.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	55,299,739.61	55,314,490.13
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0519	0.0519
(二) 稀释每股收益	0.0519	0.0519

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：穆竟伟

主管会计工作负责人：任立旺

会计机构负责人：张育琴

4、母公司本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	220,431,826.15	201,531,751.45
减：营业成本	32,024,723.30	32,193,812.69
税金及附加	1,322,197.61	1,225,675.52
销售费用	116,644,783.12	96,003,071.46
管理费用	13,681,570.35	26,068,771.04
研发费用	10,155,372.98	-2,851,030.99
财务费用	-5,375,760.87	651,396.36
其中：利息费用		
利息收入	5,408,930.10	-619,259.63
加：其他收益	1,434,263.46	3,725,674.98
投资收益（损失以“-”号填列）	1,284,225.92	3,954,196.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,865,366.04	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,573,394.29	3,277,076.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-19,511.50	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	60,116,677.87	59,197,002.71
加：营业外收入	2,519,696.00	39,200.00
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	62,636,373.87	59,236,202.71
减：所得税费用	7,771,707.43	8,885,430.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	54,864,666.44	50,350,772.30

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	54,864,666.44	50,350,772.30
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	54,864,666.44	50,350,772.30
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0515	0.0473
（二）稀释每股收益	0.0515	0.0473

5、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,063,361,274.23	1,149,929,922.73
其中：营业收入	1,063,361,274.23	1,149,929,922.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	838,396,100.59	879,747,631.02
其中：营业成本	188,768,907.70	191,987,397.30
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,158,984.78	11,053,376.86
销售费用	558,571,775.98	590,972,850.48
管理费用	57,397,978.53	62,301,378.87
研发费用	37,634,352.02	32,852,782.72
财务费用	-12,135,898.42	-9,420,155.21
其中：利息费用		
利息收入	12,246,680.26	9,743,161.75
加：其他收益	5,009,323.74	8,500,735.26
投资收益（损失以“-”号填列）	8,343,818.94	5,917,974.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	1,249,188.33	-27,644.44

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)		
资产减值损失(损失以“-”号填列)	2,092,560.96	-1,638,472.47
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-9,371.41	-707,030.14
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	241,650,694.20	282,227,854.29
加: 营业外收入	3,232,739.00	872,933.51
减: 营业外支出	443,534.70	614,738.92
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	244,439,898.50	282,486,048.88
减: 所得税费用	36,142,463.38	44,034,627.42
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	208,297,435.12	238,451,421.46
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	208,297,435.12	238,451,421.46
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	208,297,435.12	238,451,421.46
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	208,297,435.12	238,451,421.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	208,297,435.12	238,451,421.46
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1956	0.2239
（二）稀释每股收益	0.1956	0.2239

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：穆竞伟

主管会计工作负责人：任立旺

会计机构负责人：张育琴

6、母公司年初至报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	910,663,613.15	1,031,407,750.80
减：营业成本	143,051,443.21	155,162,855.26
税金及附加	5,986,060.30	9,053,289.73
销售费用	473,005,667.66	535,441,861.23
管理费用	48,400,773.15	50,090,648.52

研发费用	34,348,281.99	32,501,766.39
财务费用	-12,069,159.18	-9,510,056.18
其中：利息费用		
利息收入	12,158,635.44	9,610,141.63
加：其他收益	3,406,365.42	6,897,776.94
投资收益（损失以“-”号填列）	6,808,186.09	6,797,384.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,164,712.39	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	3,573,177.16	-1,046,649.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	14,488.50	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	233,907,475.58	271,315,898.26
加：营业外收入	3,232,739.00	139,200.00
减：营业外支出	200,000.00	80,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	236,940,214.58	271,375,098.26
减：所得税费用	34,185,232.95	40,706,264.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	202,754,981.63	230,668,833.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	202,754,981.63	230,668,833.51
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	202,754,981.63	230,668,833.51
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1904	0.2166
(二) 稀释每股收益	0.1904	0.2166

7、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,273,790,956.48	1,343,465,904.62
客户存款和同业存放款项净增加额		

向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	53,265,069.44	19,133,611.91
经营活动现金流入小计	1,327,056,025.92	1,362,599,516.53
购买商品、接受劳务支付的现金	223,649,138.84	237,793,924.10
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	158,033,689.34	151,066,819.54
支付的各项税费	181,440,160.40	192,097,580.93
支付其他与经营活动有关的现金	587,562,434.72	600,862,913.34
经营活动现金流出小计	1,150,685,423.30	1,181,821,237.91
经营活动产生的现金流量净额	176,370,602.62	180,778,278.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	111,855,665.70	116,208,836.92
取得投资收益收到的现金	12,608,453.64	9,352,758.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	106,436.79	905,105.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	744,663,359.52	198,764,514.56
投资活动现金流入小计	869,233,915.65	325,231,215.71

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,085,729.66	22,558,645.64
投资支付的现金	100,991,180.60	162,124,663.28
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	371,000,000.00	
投资活动现金流出小计	479,076,910.26	184,683,308.92
投资活动产生的现金流量净额	390,157,005.39	140,547,906.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		960,000.00
筹资活动现金流入小计		960,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	106,419,049.90	107,149,380.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	65,339,777.95	88,782.93
筹资活动现金流出小计	171,758,827.85	107,238,162.93
筹资活动产生的现金流量净额	-171,758,827.85	-106,278,162.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	394,768,780.16	215,048,022.48
加：期初现金及现金等价物余额	546,567,475.96	581,518,025.61
六、期末现金及现金等价物余额	941,336,256.12	796,566,048.09

8、母公司年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,117,168,558.62	1,222,509,988.21

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	31,654,616.39	13,783,440.85
经营活动现金流入小计	1,148,823,175.01	1,236,293,429.06
购买商品、接受劳务支付的现金	173,203,015.49	206,683,205.38
支付给职工及为职工支付的现金	138,559,481.92	134,380,752.73
支付的各项税费	162,819,738.37	172,331,709.33
支付其他与经营活动有关的现金	489,846,727.08	548,409,743.88
经营活动现金流出小计	964,428,962.86	1,061,805,411.32
经营活动产生的现金流量净额	184,394,212.15	174,488,017.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	10,505,641.15	9,097,384.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,088.50	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	628,663,359.52	190,000,000.00
投资活动现金流入小计	639,199,089.17	199,097,384.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,070,348.70	18,198,247.63
投资支付的现金		50,686,955.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	260,000,000.00	
投资活动现金流出小计	263,070,348.70	68,885,202.63
投资活动产生的现金流量净额	376,128,740.47	130,212,182.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		960,000.00
筹资活动现金流入小计		960,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	106,419,049.90	107,149,380.00
支付其他与筹资活动有关的现金	65,339,777.95	

筹资活动现金流出小计	171,758,827.85	107,149,380.00
筹资活动产生的现金流量净额	-171,758,827.85	-106,189,380.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	388,764,124.77	198,510,819.78
加：期初现金及现金等价物余额	531,617,923.05	577,111,359.66
六、期末现金及现金等价物余额	920,382,047.82	775,622,179.44

二、财务报表调整情况说明

1、2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	547,054,013.76	547,054,013.76	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		691,248,989.80	691,248,989.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	84,281,154.84		-84,281,154.84
衍生金融资产			
应收票据	262,766,472.64	262,766,472.64	
应收账款	472,979,195.52	472,979,195.52	
应收款项融资			
预付款项	17,912,681.22	17,912,681.22	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,797,351.88	4,797,351.88	
其中：应收利息	3,979,947.62	3,979,947.62	
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	173,351,041.20	173,351,041.20	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	596,458,271.76		-596,458,271.76
流动资产合计	2,159,600,182.82	2,170,109,746.02	10,509,563.20
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资		51,136,301.37	51,136,301.37
可供出售金融资产	182,436,301.37		-182,436,301.37
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		133,386,882.46	133,386,882.46
投资性房地产			
固定资产	299,016,942.94	299,016,942.94	
在建工程	54,270,681.53	54,270,681.53	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	42,119,583.63	42,119,583.63	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	469,099.44	469,099.44	
递延所得税资产	9,475,801.26	9,475,801.26	
其他非流动资产			
非流动资产合计	587,788,410.17	589,875,292.63	2,086,882.46
资产总计	2,747,388,592.99	2,759,985,038.65	12,596,445.66
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	95,000.00	95,000.00	
应付账款	64,154,977.70	64,154,977.70	
预收款项	1,690,140.21	1,690,140.21	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	2,640.00	2,640.00	
应交税费	33,547,355.29	33,547,355.29	
其他应付款	135,664,311.01	135,664,311.01	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	235,154,424.21	235,154,424.21	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	27,105,175.84	27,105,175.84	
递延所得税负债		1,937,275.86	1,937,275.86
其他非流动负债			
非流动负债合计	27,105,175.84	29,042,451.70	1,937,275.86
负债合计	262,259,600.05	264,196,875.91	1,937,275.86
所有者权益：			
股本	1,071,493,800.00	1,071,493,800.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,624,500.00	8,624,500.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	238,601,035.04	239,623,522.65	1,022,487.61
一般风险准备			
未分配利润	1,166,409,657.90	1,176,046,340.09	9,636,682.19
归属于母公司所有者权益合计	2,485,128,992.94	2,495,788,162.74	10,659,169.80
少数股东权益			
所有者权益合计	2,485,128,992.94	2,495,788,162.74	10,659,169.80
负债和所有者权益总计	2,747,388,592.99	2,759,985,038.65	12,596,445.66

调整情况说明

(一) 本次会计政策变更的概述

(1) 变更原因

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），要求境内上市的企业自2019年1月1日起施行，根据上述会计准则要求，公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行调整。

(2) 变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

(3) 变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业

会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

(二) 本次会计政策变更对公司的影响

按照新金融工具准则，将持有的股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，财务报表中以其他权益工具投资列报；将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，财务报表中以交易性金融负债列报。

将计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失计入信用减值损失。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	532,104,460.85	532,104,460.85	
交易性金融资产		571,942,383.56	571,942,383.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	62,000,000.00		-62,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	227,275,555.68	227,275,555.68	
应收账款	421,158,619.10	421,158,619.10	
应收款项融资			
预付款项	7,291,781.01	7,291,781.01	
其他应收款	5,344,206.91	5,344,206.91	
其中：应收利息	3,979,947.62	3,979,947.62	
应收股利			
存货	133,211,683.55	133,211,683.55	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	500,000,000.00		-500,000,000.00
流动资产合计	1,888,386,307.10	1,898,328,690.66	9,942,383.56
非流动资产：			
债权投资		51,136,301.37	51,136,301.37
可供出售金融资产	182,436,301.37		-182,436,301.37
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	255,151,308.41	255,151,308.41	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		133,386,882.46	133,386,882.46
投资性房地产			
固定资产	239,802,870.97	239,802,870.97	
在建工程	54,108,595.80	54,108,595.80	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	41,017,650.66	41,017,650.66	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	469,099.44	469,099.44	
递延所得税资产	8,459,752.33	8,459,752.33	
其他非流动资产			
非流动资产合计	781,445,578.98	783,532,461.44	2,086,882.46
资产总计	2,669,831,886.08	2,681,861,152.10	12,029,266.02
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	95,000.00	95,000.00	
应付账款	24,958,596.07	24,958,596.07	
预收款项	918,724.96	918,724.96	
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费	31,774,010.75	31,774,010.75	
其他应付款	115,015,092.70	115,015,092.70	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	172,761,424.48	172,761,424.48	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	13,569,083.17	13,569,083.17	
递延所得税负债		1,804,389.90	1,804,389.90
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,569,083.17	15,373,473.07	1,804,389.90
负债合计	186,330,507.65	188,134,897.55	1,804,389.90
所有者权益：			
股本	1,071,493,800.00	1,071,493,800.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	30,984,154.33	30,984,154.33	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	238,601,035.04	239,623,522.65	1,022,487.61
未分配利润	1,142,422,389.06	1,151,624,777.57	9,202,388.51
所有者权益合计	2,483,501,378.43	2,493,726,254.55	10,224,876.12
负债和所有者权益总计	2,669,831,886.08	2,681,861,152.10	12,029,266.02

调整情况说明

2、2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

三、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

上海凯宝药业股份有限公司

董事长：穆竞伟

2019年10月24日